

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 103 年 10 月份 (103 年度)

主辦會計人員



機關長官





目 次

歲入類平衡表	1	—	1	頁
歲入類現金出納表	2	—	3	頁
歲入累計表	4	—	6	頁
以前年度應收歲入款餘額表	7	—	11	頁
歲入結存明細表	12	—	12	頁
退還以前年度歲入款明細表	13	—	13	頁
保管款明細表	14	—	14	頁
債權憑證明細表	15	—	15	頁
歲入類轉帳分錄清單	16	—	16	頁

經濟部水利署及所屬

歲 入 類 平 衡 表

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

經濟部水利署 - 歲入類

中 華 民 國 103 年 10 月 31 日

資 力 及 資 產 科 目		金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額	
110100-4	歲入結存	77,600,500.00	121300-5	應納庫款	315,695,217.00
111000-5	應收歲入款	315,695,217.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
112000-0	歲入預算數	100,580,000.00	122000-7	預計納庫數	276,828,000.00
112100-5	歲入分配數	176,248,000.00	123000-2	歲入實收數	306,060,536.00
113000-6	歲入納庫數	306,060,536.00	124000-8	收回以前年度納庫款	38,146,626.00
114000-1	退還以前年度歲入款	38,146,626.00			
	合 計	1,014,330,879.00		合 計	1,014,330,879.00
附註：					
111500-8	債權憑證	995.00	121800-8	待抵銷債權憑證	995.00

經濟部水利署及所屬

歲入類現金出納表

經濟部水利署

中華民國103年10月01日起至103年10月31日止

第 1 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
(一) 上期結存			77,600,500.00
1.110100-4 歲入結存		77,600,500.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-0 有價證券			
(二) 本期收入			20,216,583.00
1.123000-2 歲入實收數		20,067,379.00	
收入數	20,416,939.00		
減：退還數	-349,560.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		149,204.00	
收入數	149,204.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		23,545,801.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-23,545,801.00	
收項總計			97,817,083.00
(一) 本期支出			20,216,583.00
1.113000-6 歲入納庫數		20,067,379.00	
納庫數	20,416,939.00		
減：退還數	-349,560.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		149,204.00	
(1) 應收歲入款	149,204.00		

經濟部水利署及所屬

歲入類現金出納表

經濟部水利署

中華民國103年10月01日起至103年10月31日止

第 2 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
納庫數	149,204.00		
註銷數			
(2) 應收歲保留款			
納庫數			
註銷數			
(二) 本期結存			77,600,500.00
1.110100-4 歲入結存		77,600,500.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-2 有價證券			
付項總計			97,817,083.00

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

第 1 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

經常
資本門併計

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	原 預 算 數	全 年 度 預 算 數	收 入 憑 證	本 月 實 收 數	應 收 數	未 收 入 之 分 配 數	本 月 納 庫 數	
					預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字 號	截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止累計數	
2	134			0400000000-2	82,950,000.00	82,950,000.00		14,703,550.00	0.00		14,703,550.00	
				罰款及賠償收入	0.00	64,094,000.00		101,552,637.00	0.00		-37,458,637.00	101,552,637.00
				0426550100-3	12,950,000.00	12,950,000.00		90,019.00	0.00			90,019.00
				罰金罰鍰及息金	0.00	6,094,000.00		8,208,247.00	0.00		-2,114,247.00	8,208,247.00
				0426550101-6	12,950,000.00	12,950,000.00		90,019.00	0.00			90,019.00
				罰金罰鍰	0.00	6,094,000.00		8,208,247.00	0.00		-2,114,247.00	8,208,247.00
				0426550300-2	70,000,000.00	70,000,000.00		14,613,531.00	0.00			14,613,531.00
				賠償收入	0.00	58,000,000.00		93,344,390.00	0.00		-35,344,390.00	93,344,390.00
				0426550301-5	70,000,000.00	70,000,000.00		14,613,531.00	0.00			14,613,531.00
				一般賠償收入	0.00	58,000,000.00		93,344,390.00	0.00		-35,344,390.00	93,344,390.00
3	148			0500000000-8	15,540,000.00	15,540,000.00		985,225.00	0.00		985,225.00	
				規費收入	0.00	11,892,000.00		9,323,003.00	0.00		2,568,997.00	9,323,003.00
				0526550100-9	15,040,000.00	15,040,000.00		909,100.00	0.00			909,100.00
				行政規費收入	0.00	11,507,000.00		8,105,948.00	0.00		3,401,052.00	8,105,948.00
				0526550101-1	11,700,000.00	11,700,000.00		710,500.00	0.00			710,500.00
				審查費	0.00	9,370,000.00		6,618,093.00	0.00		2,751,907.00	6,618,093.00
				0526550102-4	1,650,000.00	1,650,000.00		114,600.00	0.00			114,600.00
				證照費	0.00	1,135,000.00		1,053,455.00	0.00		81,545.00	1,053,455.00
0526550103-7	720,000.00	720,000.00		84,000.00	0.00		84,000.00					
登記費	0.00	432,000.00		434,400.00	0.00	-2,400.00	434,400.00					
0526550104-0	970,000.00	970,000.00		0.00	0.00		0.00					
考試報名費	0.00	570,000.00		0.00	0.00	570,000.00	0.00					
0526550300-8	500,000.00	500,000.00		76,125.00	0.00		76,125.00					
使用規費收入	0.00	385,000.00		1,217,055.00	0.00	-832,055.00	1,217,055.00					

列印日期：103/11/02 15:38:27
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 2 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

經常門併計
資本

科 目				原 預 算 數	全 年 度 預 算 數	收 入 憑 證		本 月 實 收 數	應 收 數	未 收 入 之 分 配 數	本 月 納 庫 數	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 追 加 (減) 數	截 至 本 月 止 分 配 預 算 數	字	號	截 至 本 月 止 累 計 實 收 數		保 留 數	截 至 本 月 止 累 計 數
4	146	1		0526550305-1	500,000.00	500,000.00			76,125.00	0.00	76,125.00	
				資料使用費	0.00	385,000.00			1,197,001.00	0.00	-812,001.00	1,197,001.00
		2		0526550312-7	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
				場地設施使用費	0.00	0.00			20,054.00	0.00	-20,054.00	20,054.00
				0700000000-9	20,842,000.00	20,842,000.00			520,924.00	0.00	520,924.00	
				財產收入	0.00	5,692,000.00			6,859,010.00	0.00	-1,167,010.00	6,859,010.00
				0700000000-9*	80,060,000.00	80,060,000.00			1,683,240.00	0.00	1,683,240.00	
				財產收入	0.00	35,000,000.00			57,463,824.00	0.00	-22,463,824.00	57,463,824.00
		1		0726550100-0	842,000.00	842,000.00			125.00	0.00	125.00	
				財產孳息	0.00	692,000.00			748,421.00	0.00	-56,421.00	748,421.00
1		0726550101-2	100,000.00	100,000.00			0.00	0.00	0.00			
		利息收入	0.00	50,000.00			31,712.00	0.00	18,288.00	31,712.00		
2		0726550106-6	742,000.00	742,000.00			125.00	0.00	125.00			
		租金收入	0.00	642,000.00			716,709.00	0.00	-74,709.00	716,709.00		
2		0726550200-4	80,060,000.00	80,060,000.00			1,683,240.00	0.00	1,683,240.00			
		財產售價	0.00	35,000,000.00			57,463,824.00	0.00	-22,463,824.00	57,463,824.00		
1		0726550204-5*	80,060,000.00	80,060,000.00			1,683,240.00	0.00	1,683,240.00			
		動產售價	0.00	35,000,000.00			57,463,824.00	0.00	-22,463,824.00	57,463,824.00		
3		0726550600-2	20,000,000.00	20,000,000.00			520,799.00	0.00	520,799.00			
		廢舊物資售價	0.00	5,000,000.00			6,110,589.00	0.00	-1,110,589.00	6,110,589.00		
7	145		1100000000-2	77,436,000.00	77,436,000.00			2,174,440.00	0.00	2,174,440.00		
			其他收入	0.00	59,570,000.00			130,862,062.00	0.00	-71,292,062.00	130,862,062.00	
1		1126550900-0	77,436,000.00	77,436,000.00			2,174,440.00	0.00	2,174,440.00			
		雜項收入	0.00	59,570,000.00			130,862,062.00	0.00	-71,292,062.00	130,862,062.00		

列印日期：103/11/02 15:38:27
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

第 3 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

經常
資本
門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	全 年 度 預 算 數	收 入 憑 證		本 月 實 收 數	應 收 數	未 收 入 之 分 配 數	本 月 納 庫 數	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 追 加 (減) 數	截 至 本 月 止 分 配 預 算 數	字	號	截 至 本 月 止 累 計 實 收 數		保 留 數	截 至 本 月 止 累 計 數
			1	1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 49,000,000.00			1,316,451.00 104,110,691.00	0.00 0.00		1,316,451.00 104,110,691.00
			2	1126550909-4 其他雜項收入	16,436,000.00 0.00	16,436,000.00 10,570,000.00			857,989.00 26,751,371.00	0.00 0.00		857,989.00 26,751,371.00
				本 月 合 計	276,828,000.00 0.00	276,828,000.00 176,248,000.00			20,067,379.00 306,060,536.00	0.00 0.00		20,067,379.00 306,060,536.00

列印日期：103/11/02 15:38:27
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 1 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證 字 號	本月實收數 應收數 保留數	實收累計數 應收數 保留數	調整數 應收數 保留數	尚未收入之 保留數 應收數 保留數	納庫數 本月納庫數 累計納庫數				
	款	項	目	節									代 號 及 名 稱			
													應收數	保留數	應收數	保留數
090					131,825.00						131,825.00					
	3	128			131,825.00						131,825.00					
			1		131,825.00						131,825.00					
			1		131,825.00						131,825.00					
091					2,370,630.00				17,243.00		2,353,387.00	17,243.00				
	3	82			2,307,969.00						2,307,969.00					
			1		2,307,969.00						2,307,969.00					
			1		2,307,969.00						2,307,969.00					
	5	86			62,661.00				17,243.00		45,418.00	17,243.00				
			1		62,661.00				17,243.00		45,418.00	17,243.00				
			2		62,661.00				17,243.00		45,418.00	17,243.00				
093					55,870,168.00			13,000.00	256,621.00		55,613,547.00	13,000.00 256,621.00				

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 2 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證 字 號	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保 留 數	納庫數							
	款	項	目	節									代 號 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
														保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
	3	134			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	55,870,168.00			13,000.00	256,621.00		55,613,547.00	13,000.00 256,621.00						
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	55,870,168.00			13,000.00	256,621.00		55,613,547.00	13,000.00 256,621.00						
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	55,870,168.00			13,000.00	256,621.00		55,613,547.00	13,000.00 256,621.00						
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00	1,900,000.00						
	2	136			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00	1,900,000.00						
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00	1,900,000.00						
				1	0426550101-6-094 罰金罰鍰	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00	1,900,000.00						
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,163,449.00			5,000.00	50,504.00		6,112,945.00	5,000.00 50,504.00						
	2	140			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,825,599.00			5,000.00	50,000.00		5,775,599.00	5,000.00 50,000.00						
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,825,599.00			5,000.00	50,000.00		5,775,599.00	5,000.00 50,000.00						
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,825,599.00			5,000.00	50,000.00		5,775,599.00	5,000.00 50,000.00						
	3	156			0526550000-4-095 規費收入	337,850.00				504.00		337,346.00	504.00						

列印日期：103/11/02 15:38:56
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 3 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保留數	納庫數								
	款	項	目	節									代 號 及 名 稱	應收數	應收數	字	應收數	應收數	應收數	應收數
														保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	保留數
			2		0526550300-8-095 使用規費收入	337,850.00				504.00		337,346.00	504.00							
			2		0526550312-7-095 場地設施使用費	337,850.00				504.00		337,346.00	504.00							
096					0026550000-7-096 水利署及所屬	63,240,441.00			7,129.00	61,369.00		63,179,072.00	7,129.00 61,369.00							
	2	149			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,084,346.00			7,000.00	49,000.00		63,035,346.00	7,000.00 49,000.00							
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及怠金	63,084,346.00			7,000.00	49,000.00		63,035,346.00	7,000.00 49,000.00							
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,084,346.00			7,000.00	49,000.00		63,035,346.00	7,000.00 49,000.00							
	3	159			0526550000-4-096 規費收入	156,095.00			129.00	12,369.00		143,726.00	129.00 12,369.00							
			2		0526550300-8-096 使用規費收入	156,095.00			129.00	12,369.00		143,726.00	129.00 12,369.00							
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	156,095.00			129.00	12,369.00		143,726.00	129.00 12,369.00							
097					0026550000-7-097 水利署及所屬	2,308,038.00			1,000.00	18,000.00		2,290,038.00	1,000.00 18,000.00							
	2	123			0426550000-9-097 罰款及賠償收入	2,308,038.00			1,000.00	18,000.00		2,290,038.00	1,000.00 18,000.00							
			1		0426550100-3-097 罰金罰鍰及怠金	2,308,038.00			1,000.00	18,000.00		2,290,038.00	1,000.00 18,000.00							

列印日期：103/11/02 15:38:56
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 4 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證 字 號	本月實收數 應收數 保留數	實收累計數 應收數 保留數	調整數 應收數 保留數	尚未收入之 保 留 數 應收數 保留數	納庫數 本月納庫數 累計納庫數	
	款	項	目	節									代 號 及 名 稱
			1	0426550101-6-097 罰金罰鍰	2,308,038.00			1,000.00	18,000.00		2,290,038.00	1,000.00 18,000.00	
098				0026550000-7-098 水利署及所屬	2,972,786.00			7,000.00	27,122.00		2,945,664.00	7,000.00 27,122.00	
	2	141		0426550000-9-098 罰款及賠償收入	2,972,786.00			7,000.00	27,122.00		2,945,664.00	7,000.00 27,122.00	
			1	0426550100-3-098 罰金罰鍰及息金	2,972,786.00			7,000.00	27,122.00		2,945,664.00	7,000.00 27,122.00	
			1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	2,972,786.00			7,000.00	27,122.00		2,945,664.00	7,000.00 27,122.00	
099				0026550000-7-099 水利署及所屬	2,534,935.00			14,375.00	14,625.00		2,520,310.00	14,375.00 14,625.00	
	2	148		0426550000-9-099 罰款及賠償收入	2,534,935.00			14,375.00	14,625.00		2,520,310.00	14,375.00 14,625.00	
			1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及息金	2,534,935.00			14,375.00	14,625.00		2,520,310.00	14,375.00 14,625.00	
			1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,534,935.00			14,375.00	14,625.00		2,520,310.00	14,375.00 14,625.00	
100				0026550000-7-100 水利署及所屬	30,267,419.00			81,700.00	770,628.00		29,496,791.00	81,700.00 770,628.00	
	2	146		0426550000-9-100 罰款及賠償收入	30,267,419.00			81,700.00	770,628.00		29,496,791.00	81,700.00 770,628.00	
			1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及息金	30,267,419.00			81,700.00	770,628.00		29,496,791.00	81,700.00 770,628.00	

列印日期：103/11/02 15:38:56
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 5 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證 字 號	本月實收數 應收數 保留數	實收累計數 應收數 保留數	調整數 應收數 保留數	尚未收入之 保留數 應收數 保留數	納庫數 本月納庫數 累計納庫數	
	款	項	目	節									代號及名稱
			1	0426550101-6-100 罰金罰鍰	30,267,419.00			81,700.00 770,628.00			29,496,791.00	81,700.00 770,628.00	
101				0026550000-7-101 水利署及所屬	22,118,762.00			20,000.00 238,000.00			21,880,762.00	20,000.00 238,000.00	
	2	145		0426550000-9-101 罰款及賠償收入	22,118,762.00			20,000.00 238,000.00			21,880,762.00	20,000.00 238,000.00	
			1	0426550100-3-101 罰金罰鍰及息金	22,118,762.00			20,000.00 238,000.00			21,880,762.00	20,000.00 238,000.00	
			1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	22,118,762.00			20,000.00 238,000.00			21,880,762.00	20,000.00 238,000.00	
102				0026550000-7-102 水利署及所屬	12,832,446.00				324,746.00		12,507,700.00	324,746.00	
	2	136		0426550000-9-102 罰款及賠償收入	12,832,446.00				324,746.00		12,507,700.00	324,746.00	
			1	0426550100-3-102 罰金罰鍰及息金	12,832,446.00				324,746.00		12,507,700.00	324,746.00	
			1	0426550101-6-102 罰金罰鍰	12,832,446.00				324,746.00		12,507,700.00	324,746.00	
				本月合計	319,374,075.00			149,204.00 3,678,858.00			315,695,217.00	149,204.00 3,678,858.00	

列印日期：103/11/02 15:38:56
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入結存明細表

中華民國 103 年 10 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

經濟部水利署

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
026540308505 經濟部水利署代收各項證照規費			
079031041488 水利署河川使用費收入保管金專戶			
19908183 經濟部水利署代收申請水文資訊作業費專戶			
22619322 水利署自來水事業技術人員考驗合格證書費專戶			
22639715 水利署自來水管承裝技工考驗合格證書費專戶			
Z0201 國庫存款戶-歲入保管款			
Z0202 國庫存款戶-歲入保證金			
各河川局歲入結存	77,600,500.00		
合 計		77,600,500.00	

經濟部水利署及所屬

退還以前年度歲入款明細表

中華民國 103 年 10 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新台幣元

經濟部水利署

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
合 計	38,146,626.00	38,146,626.00	

經濟部水利署及所屬

保管款明細表

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

經濟部水利署

中華民國 103 年 10 月 31 日

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
098/08/31 098 3 005070 第三河川局依合約規定繳交砂石保證金	77,600,000.00	77,600,500.00	因該案涉相關法律問題，由三局依相關規定辦理入帳及保管，暫不繳庫。 98年度未兌現支票款項存放於國庫存款戶，暫不繳庫。
101/07/10 101 3 003549 第七河川局保管98年度(逾1年)未兌現支票款項存放於國庫存款戶	500.00		
合 計		77,600,500.00	

經濟部水利署及所屬
債權憑證明細表

中 華 民 國 103 年 10 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新台幣元

經濟部水利署

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
經濟部水利署	6.00		
第一河川局	126.00		
第二河川局	12.00		
第三河川局	90.00		
第四河川局	144.00		
第五河川局	58.00		
第六河川局	113.00		
第七河川局	68.00		
第八河川局	19.00		
第九河川局	359.00		
合 計		995.00	

經濟部水利署及所屬
歲入類轉帳分錄清單

經濟部水利署 - 歲入類

中華民國 103 年 10 月 01 日起至 103 年 10 月 31 日止

第 號第 1 頁
單位：新臺幣元

科目名稱	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額
111500-8 債權憑證		989.00	989.00
112000-0 歲入預算數			39,961,000.00
112100-5 歲入分配數		39,961,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		989.00	989.00
	**** 10月合計 ****	39,962,978.00	39,962,978.00

列印日期：103/11/02
報表代號：AR312(A4)



